**BONIFACIO & Associés**

Experts-Comptables
Commissaires aux Comptes
Inscrits près la Cour d'Appel d'Aix

# Association ENVIROBAT-BDM

**LE PHOCEEN**

BATIMENT C

32 RUE DE CRIMEE

13003 - MARSEILLE

---

Bonifacio et Associés
Sarl au Capital de 8.000 €
11, Avenue Frédéric Mistral
13008 MARSEILLE
Tél. 04 91 16 73 30 - Fax 04 91 22 09 06
SIRET 450 146 147 00019

## RAPPORT GENERAL DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

*POUR L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2016*

**BONIFACIO & Associés**

Experts Comptables
Commissaires aux Comptes
Inscrits près la Cour d'Appel d'Aix

# RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
## Sur les Comptes Annuels

### POUR L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2016

*Bonifacio et Associés*
Sarl au Capital de 8.000 €
11, Avenue Frédéric Mistral
13008 MARSEILLE
Tél. 04 91 16 73 30 - Fax 04 91 22 09 06
SIRET 450 146 147 00019

*BONIFACIO & ASSOCIÉS*

*Bonifacio et Associés*
Sarl au Capital de 8.000 €
11, Avenue Frédéric Mistral
13008 MARSEILLE
Tél. 04 91 16 73 30 - Fax 04 91 22 09 06
SIRET 450 146 147 00019

*Mesdames et Messieurs,*

*En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Conseil d'Administration', nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 31 décembre 2016 :*

- *le contrôle des comptes annuels de l'**Association ENVIROBAT-BDM** tels qu'ils sont joints au présent rapport,*
- *la justification de nos appréciations*
- *les vérifications et les informations spécifiques prévues par la loi.*

*Les comptes annuels ont été arrêtés par le Conseil d'Administration.. Il nous appartient, sur la base de notre audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.*

## *I - OPINION SUR LES COMPTES ANNUELS :*

*Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France; ces normes requièrent la mise en œuvre des diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalies significatives. Un audit consiste à vérifier, par sondages, ou au moyen d'autres méthodes de sélection, les éléments justifiant des montants et informations figurant dans les comptes annuels. Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis, les estimations significatives retenues et la présentation de l'ensemble des comptes. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour forger notre opinion.*

***Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des régies et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine du centre à la fin de cet exercice.***

*Toutefois on notera que, compte tenu des financements particuliers de l'Association, le matériel a été comptabilisé en charges au compte de résultat et l'Association tient un inventaire de ce matériel pour suivre le patrimoine réel de l'Association (voir annexe)*

## *II - JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS :*

*En application des dispositions de l'article L. 823-9 du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les éléments suivants ;*

***Règles et principes comptables*** *:*

*Dans le cadre de notre appréciation des règles et principes comptables suivis par votre Association, nous avons vérifié le caractère approprié des méthodes comptables précisées ci-dessus et des informations fournies, et nous nous sommes assurés de leur correcte application.*

***Estimations comptables*** *:*

*Nous avons procédé à l'appréciation des approches retenues par l'Association concernant l'évaluation des différents postes comptables sur la base des éléments disponibles à ce jour, et mis en œuvre des tests pour vérifier par sondage l'application de ces méthodes,*

***Conclusion*** *:*

*Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le cadre de notre démarche d'audit des comptes annuels, pris dans leur ensemble, et ont donc contribué à la formation de notre opinion exprimée dans la première partie de ce rapport.*

## III - Vérifications et informations spécifiques :

*Nous avons également procédé, conformément aux normes professionnelles applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.*

*Nous n'avons pas d'observation à formuler, sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Conseil d'Administration et dans les documents présentés aux membres adhérents sur la situation financière et les comptes annuels.*

*Fait à Marseille, le 8 juin 2017*

*Bonifacio et Associés*
Sarl au Capital de 8.000 €
11, Avenue Frédéric Mistral
13008 MARSEILLE
Tél. 04 91 16 73 30 - Fax 04 91 22 09 06
SIRET 450 146 147 00019

*Le Commissaire aux Comptes*
LAURENT VERVLOET
==========

**BONIFACIO & Associés**

Experts-Comptables
Commissaires aux Comptes
Inscrits près la Cour d'Appel d'Aix

# RAPPORT SPECIAL DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

## SUR LES CONVENTIONS REGLEMENTEES

## POUR L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2016

*Bonifacio et Associés*
Sarl au Capital de 8.000 €
11, Avenue Frédéric Mistral
13008 MARSEILLE
Tél. 04 91 16 73 30 - Fax 04 91 22 09 06
SIRET 450 146 147 00019

*Mesdames et Messieurs,*

*En notre qualité de Commissaire aux Comptes de votre* **Association ENVIROBAT-BDM**, *nous vous présentons notre rapport sur les conventions réglementées de l'exercice clos au 31 décembre 2016.*

*Il nous appartient de vous communiquer, sur la base des information qui nous ont été données, les caractéristiques et le modalités essentielles des conventions dont nous avons été avisés ou que nous aurions découvertes à l'occasion de notre mission, sans avoir à nous prononcer sur leur utilité et leur bien-fondé ni à rechercher l'existence d'autres conventions. Il vous appartient, selon les termes de l'article R.612-6 du Code de Commerce, d'apprécier l'intérêt qui s'attachait à la conclusion de ces conventions en vue de leur approbation.*

*Par ailleurs, il nous appartient de vous communiquer, le cas échéant, certaines informations relatives à l'exécution, au cours de l'exercice écoulé, des conventions déjà approuvées par l'organe délibérant.*

*Nous avons mis en œuvre les diligences que nous avons estimées nécessaires au regard de la doctrine professionnelle de la Compagnie Nationale des Commissaires aux Comptes relative à cette mission. Ces diligences ont consisté à vérifier la concordance des informations qui nous ont été données avec les documents de base dont elles sont issues.*

## *CONVENTIONS SOUMISES A L'APPROBATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT :*

### 1) CONVENTIONS PASSEES OU AUTORISEES AU COURS DE L'EXERCICE ECOULE :

------- N E A N T -------

*Un certain nombre d'Administrateurs ont perçu des honoraires pour un montant total de 3 399.60 €uros.*

*Bonifacio et Associés*
Sarl au Capital de 8.000 €
11, Avenue Frédéric Mistral
13008 MARSEILLE
Tél. 04 91 16 73 30 - Fax 04 91 22 09 06
SIRET 450 146 147 00019

2) **CONVENTIONS APPROUVEES AU COURS D'EXERCICES ANTERIEURS :**

a/ dont l'exécution s'est poursuivie durant l'exercice écoulé

*Conformément aux dispositions titulaires de votre Association, nous avons été informés que l'exécution des conventions suivantes, déjà approuvées par l'organe délibérant au cours d'exercices antérieurs, s'est poursuivie au cours de l'exercice écoulé.*

------- N E A N T -------

b/ sans exécution au cours de l'exercice écoulé

*Par ailleurs, nous avons été informés de la poursuite des conventions suivantes, déjà approuvées par l'organe délibérant au cours d'exercices antérieurs, qui n'ont pas donné lieu à exécution au cours de l'exercice écoulé*

------- N E A N T -------

*Fait à Marseille, le 8 juin 2017*

*Bonifacio et Associés*
Sarl au Capital de 8.000 €
11, Avenue Frédéric Mistral
13008 MARSEILLE
Tél. 04 91 16 73 30 - Fax 04 91 22 09 06
SIRET 450 146 147 00019

Le Commissaire aux Comptes
Laurent VERVLOET
==========

# *B I L A N*

## EXERCICE

*du 01/01/2016 au 31/12/2016*

-=-=-=-=-=-=

- 1 BILAN ACTIF
  PASSIF

- 1 COMPTE DE RESULTATS CHARGES
  PRODUITS

- **ANNEXES**

*Bonifacio et Associés*
Sarl au Capital de 8.000 €
11, Avenue Frédéric Mistral
13008 MARSEILLE
Tél. 04 91 16 73 30 - Fax 04 91 22 09 06
SIRET 450 146 147 00019

*Association ENVIROBAT-BDM*

**ENVIROBAT – BDM**
**LE PHOCEEN- BATIMENT C**
**32 RUE DE CRIMEE**
**13 003 MARSEILLE**

# RESULTATS DE L'EXERCICE 2016

## Du 1er Janvier 2016 au 31 Décembre 2016

---

*Bonifacio et Associés*
Sarl au Capital de 8.000 €
11, Avenue Frédéric Mistral
13008 MARSEILLE
Tél. 04 91 16 73 30 - Fax 04 91 22 09 06
SIRET 450 146 147 00019

**Marseille, le 4 mai 2017**

# SOMMAIRE


- BILAN

⇨ Actif

⇨ Passif

- COMPTE DE RESULTAT

⇨ Charges

⇨ Produits

- ANNEXES BILAN ACTIF

- ANNEXES BILAN PASSIF

⇨ Rémunérations versées aux personnes les mieux rémunérées par l'association



*Bonifacio et Associés*
Sarl au Capital de 8.000 €
11, Avenue Frédéric Mistral
13008 MARSEILLE
Tél. 04 91 16 73 30 - Fax 04 91 22 09 06
SIRET 450 146 147 00019

# Bilan Actif

| | Etat exprimé en **euros** | 31/12/2016 Brut | 31/12/2016 Amort. et Dépréc. | 31/12/2016 Net | 31/12/2015 Net |
|---|---|---|---|---|---|
| ACTIF IMMOBILISE | **IMMOBILISATIONS INCORPORELLES** | | | | |
| | Frais d'établissement | | | | |
| | Frais de recherche et de développement | | | | |
| | Concessions brevets droits similaires | 1 428 | | 1 428 | 1 008 |
| | Fonds commercial (1) | | | | |
| | Autres immobilisations incorporelles | | | | |
| | Avances et acomptes | | | | |
| | **IMMOBILISATIONS CORPORELLES** | | | | |
| | Terrains | | | | |
| | Constructions | | | | |
| | Installations techniques,mat. et outillage indus. | 7 699 | 7 699 | | |
| | Autres immobilisations corporelles | 23 339 | 19 833 | 3 506 | 6 951 |
| | Immobilisations grevées de droits | | | | |
| | Immobilisations en cours | | | | |
| | Avances et acomptes | | | | |
| | **IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)** | | | | |
| | Participations évaluées selon mise en équival. | | | | |
| | Autres participations | | | | |
| | Créances rattachées à des participations | | | | |
| | Autres titres immobilisés | 11 005 | | 11 005 | 1 005 |
| | Prêts | | | | |
| | Autres immobilisations financières | 5 000 | | 5 000 | 5 173 |
| | **TOTAL (I)** | **48 471** | **27 532** | **20 938** | **14 138** |
| ACTIF CIRCULANT | **STOCKS ET EN-COURS** | | | | |
| | Matières premières, approvisionnements | | | | |
| | En-cours de production de biens | | | | |
| | En-cours de production de services | | | | |
| | Produits intermédiaires et finis | | | | |
| | Marchandises | | | | |
| | **Avances et Acomptes versés sur commandes** | | | | |
| | **CREANCES (3)** | | | | |
| | Créances usagers et comptes rattachés | 347 708 | 7 000 | 340 708 | 119 261 |
| | Autres créances | 708 354 | | 708 354 | 581 622 |
| | **VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT** | 100 | | 100 | 96 |
| | **DISPONIBILITES** | 810 677 | | 810 677 | 510 612 |
| COMPTES DE REGULARISATION | Charges constatées d'avance | 888 | | 888 | 1 824 |
| | **TOTAL (II)** | **1 867 727** | **7 000** | **1 860 727** | **1 213 414** |
| | Frais d'émission d'emprunt à étaler (III) | | | | |
| | Primes de remboursement des obligations (IV) | | | | |
| | Ecarts de conversion actif (V) | | | | |
| | **TOTAL ACTIF (I à VI)** | **1 916 197** | **34 532** | **1 881 665** | **1 227 551** |
| | (1) dont droit au bail | | | | |
| | (2) dont à moins d'un an | | | 5 000 | 5 173 |
| | (3) dont à plus d'un an | | | | |

Bonifacio et Associés
Sarl au Capital de 8.000 €
11, Avenue Frédéric Mistral
13008 MARSEILLE
Tél. 04 91 16 73 30 - Fax 04 91 22 09 06
SIRET 450 146 147 00019

ENGAGEMENTS RECUS

Legs nets à réaliser : - acceptés par les organes statutairement compétents - autorisés par l'organisme de tutelle

Dons en nature restant à vendre

# Bilan Passif

Etat exprimé en **euros**

| | | 31/12/2016 | 31/12/2015 |
|---|---|---|---|
| **Fonds associatifs** | **Fonds propres** | | |
| | Fonds associatifs sans droit de reprise | 152 935 | 140 637 |
| | *Dont legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisés, subventions d'investissements affectées à des biens renouvelables* | | |
| | Ecarts de réévaluation | | |
| | Réserves | | |
| | Report à nouveau | 6 169 | 6 169 |
| | **Résultat de l'exercice** | **58 851** | **12 298** |
| | **Total des fonds propres** | **217 955** | **159 104** |
| | **Autres fonds associatifs** | | |
| | Fonds associatifs avec droit de reprise | | |
| | - Apports | 12 000 | 18 000 |
| | - Legs et donations | | |
| | - Subventions d'investissements affectées à des biens renouvelables | | |
| | Résultats sous contrôle de tiers financeurs | | |
| | Droits des propriétaires | | |
| | Ecarts de réévaluation | 8 038 | 8 038 |
| | Subventions d'investissement sur biens non renouvelables | 1 609 | 3 939 |
| | Provisions réglementées | | |
| | **Total des autres fonds associatifs** | **21 647** | **29 978** |
| | **Total des fonds associatifs** | **239 603** | **189 082** |
| **Provisions** | Provisions pour risques | 169 500 | 201 500 |
| | Provisions pour charges | 60 000 | 60 000 |
| | **Total des provisions** | **229 500** | **261 500** |
| **Fonds dédiés** | Sur subventions de fonctionnement | 289 498 | 65 834 |
| | Sur dons manuels affectés | | |
| | Sur legs et donations affectés | | |
| | **Total des fonds dédiés** | **289 498** | **65 834** |
| **DETTES (1)** | **DETTES FINANCIERES** | | |
| | Emprunts obligataires convertibles | | |
| | Autres emprunts obligataires | | |
| | Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2) | 9 116 | 15 248 |
| | Emprunts et dettes financières divers | | |
| | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | | |
| | **DETTES D'EXPLOITATION** | | |
| | Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 72 046 | 91 647 |
| | Dettes fiscales et sociales | 106 244 | 158 176 |
| | **DETTES DIVERSES** | | |
| | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | 746 |
| | Autres dettes | 115 252 | 45 024 |
| | Produits constatés d'avance | 820 406 | 400 295 |
| | **Total des dettes** | **1 123 064** | **711 135** |
| | Ecarts de conversion passif | | |
| | **TOTAL PASSIF** | **1 881 665** | **1 227 551** |

| | | |
|---|---|---|
| Résultat de l'exercice exprimé en centimes | 58 850,94 | 12 298,09 |
| (1) Dont à moins d'un an | 1 123 064 | 711 135 |
| (2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP | | |
| ENGAGEMENTS DONNES | | |

Bonfanti et Associés
Sarl au Capital de 8.000 €
11, Avenue Frédéric Mistral
13008 MARSEILLE
Tél. 04 91 16 73 30 - Fax 04 91 22 09 06
SIRET 450 146 147 00019

# Compte de Résultat

| | | 31/12/2016 | 31/12/2015 |
|---|---|---|---|
| | Etat exprimé en **euros** | **12 mois** | **12 mois** |
| PRODUITS D'EXPLOITATION | Ventes de marchandises, de produits fabriqués | | 300 |
| | Prestations de services | 512 708 | 254 429 |
| | Productions stockée | | |
| | Production immobilisée | | |
| | Subventions d'exploitation | 973 135 | 905 389 |
| | Dons | | |
| | Cotisations | | |
| | Legs et donations | | |
| | Autres produits de gestion courante | 9 | 3 |
| | Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges | 111 534 | 58 047 |
| | Autres produits | 236 022 | 268 435 |
| | **Total des produits d'exploitation** | **1 833 408** | **1 486 603** |
| CHARGES D'EXPLOITATION | Achats | | 262 |
| | Variation de stock | | |
| | Autres achats et charges externes | 672 349 | 523 911 |
| | Impôts, taxes et versements assimilés | 26 688 | 25 674 |
| | Rémunération du personnel | 478 098 | 514 112 |
| | Charges sociales | 210 897 | 235 102 |
| | Subventions accordées par l'association | | |
| | Dotation aux amortissements et dépréciations | 3 446 | 3 971 |
| | Dotation aux provisions | 7 000 | 160 830 |
| | Autres charges | 146 503 | 1 199 |
| | **Total des charges d'exploitation** | **1 544 981** | **1 465 062** |
| | **1 - RESULTAT COURANT NON FINANCIER** | **288 427** | **21 541** |
| Produits financiers | Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges | | |
| | Intérets et produits financiers | 2 990 | 608 |
| Charges financières | Dotation aux amortissements et aux dépréciations | | |
| | Intérets et charges financières | 549 | 746 |
| | **2 - RESULTAT FINANCIER** | **2 441** | **(139)** |
| | **3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOT ( 1 + 2 )** | **290 869** | **21 402** |
| | Produits exceptionnels | 10 989 | 8 853 |
| | Charges exceptionnelles | 15 198 | 24 417 |
| | **4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL** | **(4 209)** | **(15 564)** |
| | Impôts sur les sociétés | 4 145 | |
| | (+) Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs | 6 133 | 6 460 |
| | (-) Engagements à réaliser sur ressources affectées | 229 797 | |
| | **TOTAL DES PRODUITS** | **1 853 520** | **1 502 523** |
| | **TOTAL DES CHARGES** | **1 794 670** | **1 490 225** |
| | **EXCEDENT ou DEFICIT** | **58 851** | **12 298** |
| EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE | **PRODUITS** | | |
| | Bénévolat | | |
| | Prestations en nature | | |
| | Dons en nature | | |
| | **CHARGES** | | |
| | Secours en nature | | |
| | Mise à disposition gratuite de biens et services | | |
| | Personnel bénévole | | |

Bonifacio et Associés
Sarl au Capital de 8.000 €
11, Avenue Frédéric Mistral
13008 MARSEILLE
Tél. 04 91 16 73 30 - Fax 04 91 22 09 06
SIRET 450 146 147 00019

# ANNEXES BILAN ACTIF

- Tableau d'amortissements / Suivi matériel
- Autres titres
- Dépôts et cautionnements
- Clients
- Dépréciations comptes clients
- Avances aux fournisseurs
- Acomptes sur salaires
- TVA collectée sur avoirs
- Produits à recevoir
- Subvention à recevoir sur conventions
- Actions
- Charges constatées d'avance
- Etats de rapprochement bancaire

*Bonifacio et Associés*
Sarl au Capital de 8.000 €
11, Avenue Frédéric Mistral
13008 MARSEILLE
Tél. 04 91 16 73 30 - Fax 04 91 22 09 06
SIRET 450 146 147 00019

## AUTRES TITRES

| | | |
|---|---|---|
| IRFEDD 5 parts à 20 € | 10/2009 | 100.00 |
| FUSION BDM :<br>Au sein de la SCIC IRFEDD<br>25 parts x 20 € | 07/2015 | 500.00 |
| ENERCOOP 1 part à 100 € | 03/2013 | 100.00 |
| Souscription K Crédit Coopératif | 05/2013 | 305.00 |
| Préfecture Caisse d'épargne<br>500 parts à 20 € | 12/2016 | 10 000.00 |
| | | 11 **005.00** |

## DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS

| | | | |
|---|---|---|---|
| AUTO PARTAGE - Dépôt de garantie | Exercice 2010/2011 | | 914.69 |
| ESIA - Dépôt de garantie | Exercice 2012/2013 | | 300.00 |
| LOGIREM – Caution | Exercice 2013/2014 | | 1 500.00 |
| Mme SOUCHOT – Caution Garage | 02/2015 | | 100.00 |
| FUSION BDM : | 07/2015 | | 2 185.00 |
| Caution Location voiture<br>Chèque 170 09/09 | | 290.00 | |
| Dépôt de Garantie<br>Péage fonctionnement | | 120.00 | |
| Caution téléphones et adaptateur<br>OVH.COM 6 téléphones 04/14<br>OVH.COM 2 téléphones 09/14<br>OVH.COM adaptateur 10/14<br>OVH.COM 4 téléphones 10/14<br>OVH.COM 1 téléphone 10/14<br>OVH.COM 1 téléphone 10/14<br>OVH.COM 1 téléphone 10/14 | | <br>585.00<br>225.00<br>50.00<br>355.00<br>400.00<br>80.00<br>80.00 | |
| | | | **4 999.69** |

*Bonifacio et Associés*
Sarl au Capital de 8.000 €
11, Avenue Frédéric Mistral
13008 MARSEILLE
Tél. 04 91 16 73 30 - Fax 04 91 22 09 06
SIRET 450 146 147 00019

**CLIENTS**
**(Secteur Non lucratif)**

| | | | |
|---|---|---|---|
| ALTA MED F160194 | 03/16 | | 100.00 |
| ALTERGIS INGENIERIE F160652 | 11/16 | | 2 000.00 |
| AQUAKAT F17 | 12/16 | | 15.00 |
| ARII PACA F160880 | 12/16 | | 12 000.00 |
| ATELIER DESMICHELLE F160617 | 09/16 | | 50.00 |
| BERIM GROUPE F12 | 12/16 | | 15.00 |
| BRESSON MARTINE F26 | 12/16 | | 15.00 |
| C2S F10 | 12/16 | | 15.00 |
| CERTIB F8 | 12/16 | | 15.00 |
| CINOV PACA CORSE F160884 | 12/16 | | 1300.00 |
| CROSSLUX F160734 | 09/16 | | 180.00 |
| DEVERS PHILIPPE F160732 | 09/16 | | 50.00 |
| E DANS L'AU F160853 | 12/16 | | 15.00 |
| EIFFAGE CONSTRUCTION PROVENCE F160678 | 09/16 | | 50.00 |
| EKOPOLIS F160862 | 12/16 | | 180.00 |
| ELAN F160063 | 01/16 | | 300.00 |
| ENGIE F160738 | 09/16 | | 110.00 |
| ENERGIES PRO F160411 | 06/16 | | 180.00 |
| ISEA PROJECTS F160792 | 10/16 | | 50.00 |
| IT FFB (ECOBATP LR) | | | 7 490.00 |
| Codes F150867 | 12/15 | 150.00 | |
| Outil mai 2016 F160821BIS | 12/15 | 3 500.00 | |
| Outil février 2017 F160822BIS | 12/15 | 3 500.00 | |
| Livres F160751 | 09/16 | 240.00 | |
| Codes F160830 | 11/16 | 50.00 | |
| Codes F160845 | 12/16 | 50.00 | |
| LOCARBOM F160745 | 09/16 | | 50.00 |
| METROPOLE AIX MARSEILLE F14 | 12/16 | | 15.00 |
| OBM CONSTRUCTION F11 | 12/16 | | 15.00 |
| OPTIMUM CONSULTING F160850 | 12/16 | | 200.00 |
| OPTIFLOW SARL F160675 | 09/16 | | 180.00 |

*Bonifacio et Associés*
Sarl au Capital de 8.000 €
11, Avenue Frédéric Mistral
13008 MARSEILLE
Tél. 04 91 16 73 30 - Fax 04 91 22 09 06
SIRET 450 146 147 00019

| | | | |
|---|---|---|---|
| REFLEX ECO F160733 | 09/16 | | 333.33 |
| SEMIVIM F160186 | 03/16 | | 500.00 |
| SHERPA F160257 | 04/16 | | 75.00 |
| SINIAT F160831 | 11/16 | | 2 000.00 |
| SLK INGENIERIE F18 | 12/16 | | 30.00 |
| SOCOTEC F160806 | 10/16 | | 300.00 |
| SOWATT F25 | 12/16 | | 15.00 |
| ST GOBAIN HABITAT FRANCE F13 | 12/16 | | 15.00 |
| ST GOBAIN WEBER FRANCE F160827 | 11/16 | | 320.00 |
| VAD VILLE AMENAGEMENT DURABLE | | | 1 500.00 |
| F160811 | 11/16 | 650.00 | |
| F160844 | 12/16 | 650.00 | |
| F160883 | 12/16 | 200.00 | |
| VGH COMPANY F160225 | 03/16 | | 300.00 |
| | | | 29 978.33 |

Les clients créditeurs seront détaillés dans les autres dettes dans le Passif.

*Bonifacio et Associés*
Sarl au Capital de 8.000 €
11, Avenue Frédéric Mistral
13008 MARSEILLE
Tél. 04 91 16 73 30 - Fax 04 91 22 09 06
SIRET 450 146 147 00019

**CLIENTS**
**(Secteur Lucratif)**

| | | | |
|---|---|---|---|
| 13 HABITAT F160861BIS | 12/16 | | 1 296.40 |
| ADRET | | | 560.00 |
| F160130 | 02/16 | 280.00 | |
| F160131 | 02/16 | 280.00 | |
| Architecture & Techniques F160368 | 06/16 | | 280.00 |
| AGEFOS PME PACA | | | 2 200.00 |
| F160847 | 12/16 | 800.00 | |
| F160865 | 12/16 | 1 400.00 | |
| ALEC METROPOLE MARSEILLAISE F160877 | 12/16 | | 23 397.96 |
| BALDASSARI-SIBOURG F160164 | 02/16 | | 250.00 |
| FUSION BDM : CIRMAD GRAND SUD F140341 | 11/14 | | 17 284.80 |
| FUSION BDM : ESH FAMILLE ET PROVENCE | | | 2 650.00 |
| Facture 110162 | 07/11 | 5 300.00 | |
| Chèque | 11/11 | - 2 650.00 | |
| FUSION BDM PROMECO'H | | | 1 158.10 |
| Facture 130569 | 12/13 | 3 558.10 | |
| Chèque | 01/14 | - 1 200.00 | |
| Chèque | 07/14 | - 1 200.00 | |
| BERIM GROUPE F160837 | 11/16 | | 280.00 |
| CAUE DU VAR | | | 5 288.00 |
| F160854 | 12/16 | 3 168.00 | |
| F160855 | 12/16 | 2 120.00 | |
| COMMUNAUTE AGGLO TOULON F160851 | 12/16 | | 13 635.60 |
| COM. DE COMMUNES Haute-Provence F150615 | 05/15 | | 5 369.26 |
| CCI MARSEILLE PROVENCE F160872 | 12/16 | | 15 810.00 |
| CELSIUS ENVIRONNEMENT F160366 | 06/16 | | 280.00 |
| ATELIER 4 CHEVALIER F160809 | 11/16 | | 100.00 |
| CITADIS F160770 | 10/16 | | 6 840.00 |
| CITAE F160764 | 10/16 | | 560.00 |
| CPIE DU PAYS D'AIX F160876 | 12/16 | | 15 777.07 |

*Bonifacio et Associés*
Sarl au Capital de 8.000 €
11, Avenue Frédéric Mistral
13008 MARSEILLE
Tél. 04 91 16 73 30 - Fax 04 91 22 09 06
SIRET 450 146 147 00019

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| IT FFB (ECOBATP LR) | | | | 4 662.45 |
| | F160521 | 08/16 | 684.00 | |
| | F160882 | 12/16 | 3 978.45 | |
| ERILIA F160815 | | 11/16 | | 29 510.40 |
| POLE DE FORMATION EVA F160863 | | 12/16 | | 864.90 |
| EXE BOIS ECO-CONSTRUCTION | | | | 1 100.00 |
| | F160824 | 11/16 | 600.00 | |
| | F160861 | 12/16 | 500.00 | |
| FAFIEC | | | | 2 460.00 |
| | F150101 | 01/15 | 780.00 | |
| | F150408 | 02/15 | 80.00 | |
| | F150632 | 05/15 | 280.00 | |
| | Avoir 150660BIS | 06/15 | - 260.00 | |
| | F160138 | 02/16 | 560.00 | |
| | F160781 | 10/16 | 450.00 | |
| | F160826 | 11/16 | 600.00 | |
| | Régul. | 12/16 | 50.00 | |
| | Annul 150408 | 12/16 | -80.00 | |
| GARCIA INGENIERIE F160846 | | 12/16 | | 300.00 |
| ICF SUD-EST MED F160857BIS | | 12/16 | | 4 233.14 |
| SCCV ILOT 2B NORD F150842BIS | | 12/15 | | 18 000.00 |
| INDDIGO F160866 | | 12/16 | | 500.00 |
| ITF F160860 | | 12/16 | | 700.00 |
| LOGIREM | | | | 45 934.80 |
| | F160478 | 07/16 | 20 362.80 | |
| | F160479 | 07/16 | 17 868.00 | |
| LOGEO MEDITERRANEE F160801 | | 10/16 | | 4 245.60 |
| COMM MANDELIEU-LA NAPOULE | | | | 12 365.06 |
| | F160858 | 12/16 | 8 502.20 | |
| | F160858BIS | 12/16 | 3 862.86 | |
| SCI MARSEILLE R CHANTERAD F160396 | | 06/16 | | 28 464.00 |
| REFLEX ECO F160766 | | 10/16 | | 280.00 |
| CONSEIL REGIONAL PACA | | | | 7 274.40 |
| | F160797BIS | 10/16 | 5 396.40 | |
| | F160840BIS | 11/16 | 720.00 | |
| | F160841BIS | 11/16 | 1 158.00 | |
| RUBEO DAVID ARCHITECTE F150753 | | 10/15 | | 440.00 |
| SCCV MARSEILLE COLBERT F160773 | | 10/16 | | 24 870.00 |
| SERENA F150788 | | 10/15 | | 2 356.56 |

*Bonifacio et Associés*
Sarl au Capital de 8.000 €
11, Avenue Frédéric Mistral
13008 MARSEILLE
Tél. 04 91 16 73 30 - Fax 04 91 22 09 06
SIRET 450 146 147 00019

ENVIROBAT-BDM

| | | | |
|---|---|---|---|
| SOLARI & ASSOCIES | | | 1 000.00 |
| F160856 | 12/16 | 500.00 | |
| F160857 | 12/16 | 500.00 | |
| TERRE ECO F160870 | 12/16 | | 280.00 |
| TPF INGENIERIE | 10/16 | | 450.00 |
| UNIFORMATION | 12/16 | | 1 450.00 |
| VINCI IMMOBILIER RESIDENTIEL F160868 | 12/16 | | 12 970.80 |
| | | | 317 729.30 |
| | | **TOTAL CUMULÉ** | **347 707.63** |

Les clients créditeurs seront détaillés dans les autres dettes dans le Passif.

## DEPRECIATIONS COMPTES CLIENTS

| | | |
|---|---|---|
| Provision BDM FEDER | 07/15 | - 63 466.48 |
| Provision PIROLLET | 12/15 | - 500.00 |
| Provision ALTEA BOIS | 12/15 | - 330.00 |
| Reprise provisions | 06/16 | +64 296.48 |
| Provision ECOBATP LR F160121BIS | 12/16 | - 3 500.00 |
| Provision ECOBATP LR F160122BIS | 12/16 | - 3 500.00 |
| | | **- 7 000.00** |

## AVANCES AUX FOURNISSEURS

| | | | |
|---|---|---|---|
| SOGEMA MINES & ENERGIES | Secteur Lucratif | | 3 168.00 |
| Facture ME97/2016 | 10/16 | 3 168.00 | |
| Chèque n°6058366 | 12/16 | - 3 168.00 | |
| Chèque n°6058368 | 12/16 | - 3 168.00 | |
| Madame SOUCHOT | Secteur Commun | | 298.00 |
| Virement | 03/15 | 100.00 | |
| Facture 2015-2016 | 12/16 | - 92.00 | |
| Régul | 12/16 | 290.00 | |
| VIALARD ESPACE & SOLUTIONS | Secteur Commun | | 742.00 |
| Chèque n°221 | 05/16 | 900.00 | |
| Facture 160502 | 05/16 | - 900.00 | |
| Chèque n°236 | 06/16 | 900.00 | |
| Facture 160608 | 06/16 | - 158.00 | |
| | | | **4 208.00** |

Bonifacio et Associés
Sarl au Capital de 8.000 €
11, Avenue Frédéric Mistral
13008 MARSEILLE
Tél. 04 91 16 73 30 - Fax 04 91 22 09 06
SIRET 450 146 147 00019

## ACOMPTES SUR SALAIRES

Les règlements des salaires de décembre 2016 ont été effectués avant que le CNEA, le syndicat employeur, ait renseigné l'association sur l'impact de l'indemnité kilométrique vélo sur la paie quand l'indemnité est supérieure à 200 € par an et par salarié. Cette indemnité est considérée comme un avantage en nature.
Les bulletins pour les 2 salariés suivants donc ont été refaits ; ce qui constitue un acompte sur salaire pour 2017 :

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| YVAIN MAUNIER | | | | 112.46 |
| | Virement | 12/16 | 2 793.78 | |
| | Salaire | 12/16 | - 2 681.32 | |
| BENOIT VION-DURY | | | | 63.28 |
| | Virement | 12/16 | 2 057.45 | |
| | Salaire | 12/16 | - 2 043.17 | |
| | | | | **175.74** |

## TVA COLLECTEE SUR AVOIRS

Après l'établissement de la déclaration de TVA de décembre 2016, des avoirs ont été établis concernant les factures suivantes, pour un montant total de **5 507.00**

| DATE | N° FACTURE | NOM FOUNISSEUR | MONTANT HT | MONTANT TVA |
|---|---|---|---|---|
| 31/12/2016 | 150852 | LA COVE AVOIR REGUL TVA DEC15 | 1 467,00 | 293,40 |
| 31/12/2016 | 160446 | VINCI IMMO ANNUL REGUL TVA NOV16 | 16 988,00 | 3 397,60 |
| 31/12/2016 | 160777 | METR AIX MLLE AVOIR REGUL TVA OCT | 5 190,00 | 1 038,00 |
| 31/12/2016 | 160818 | 13 HABITAT REJET REGUL TVA NOV16 | 3 890,00 | 778,00 |
| TOTAL | | | 27 535,00 | **5 507,00** |

Les 5 507 € seront déduits de la TVA collectée de 2017.

## PRODUITS A RECEVOIR
## (Secteur Lucratif)

| | | |
|---|---|---|
| BOUYGUES IMMOBILIER F170089 | 12/16 | 24 438.87 |
| EIM ALLAR ILOT E-S F170145BIS | 12/16 | 11 700.90 |
| | | **36 139.77** |

*Bonifacio et Associés*
Sarl au Capital de 8.000 €
11, Avenue Frédéric Mistral
13008 MARSEILLE
Tél. 04 91 16 73 30 - Fax 04 91 22 09 06
SIRET 450 146 147 00019

## SUBVENTION A RECEVOIR SUR CONVENTION

| | | |
|---|---|---|
| ADEME 2016 n°1540C0032 | | 283 134.00 |
| Durée convention jusqu'en avril 2019 | | |
| Montant convention | 446 000.00 | |
| Montant retenu pour 2016 | 350 034.00 | |
| Acompte reçu ADEME 15% 04/16 | - 66 900.00 | |
| ADEME Congrès n°1614C0006 | | 75 000.00 |
| Durée convention jusqu'en août 2018 | | |
| Montant convention | 75 000.00 | |
| ADEME INTER BD n°1614C0039 | | 80 000.00 |
| Durée convention jusqu'en novembre 2017 | | |
| Montant convention | 80 000.00 | |
| REGION PIEMONT pour CESBA ALPS | | 14 127.60 |
| Dépenses éligibles 2016 | 16 620.70 | |
| Montant à recevoir 85% des dépenses | 14 127.60 | |
| DREAL PPRIF n°2015-MEV-02 | | 20 300.00 |
| DREAL PPRIF convention 2015 | 29 000.00 | |
| Montant engagé | 29 000.00 | |
| Acompte reçu 08/15 | - 8 700.00 | |
| REGION 2016 n°2015/13966 | | 104 148.00 |
| Durée convention maximale jusqu'en décembre 2017 | | |
| Montant convention | 260 370.00 | |
| Acompte reçu 60% 04/16 | - 156 222.00 | |
| REGION BEE-IN CLUSTER MED n°2015/11177 | | 8 721.60 |
| Durée convention maximale jusqu'en décembre 2017 | | |
| Montant convention | 21 804.00 | |
| Acompte reçu 60% 03/16 | - 13 082.40 | |
| REGION CONGRES 2016 n°2016-03201 | | 9 000.00 |
| Durée convention maximale jusqu'en février 2018 | | |
| Montant convention | 30 000.00 | |
| Acompte reçu 70% 10/16 | - 21 000.00 | |
| REGION HABITAT 2015-2016 n°2014-13477 | | 59 200.00 |
| Montant convention | 148 000.00 | |
| Acompte reçu 60% 09/15 | -88 800.00 | |
| REGION PACA QAI 2014/2016 | | 8 692.00 |
| REGION PACA QAI | 17 384.00 | |
| Montant engagé | 12 746.28 | |
| Acompte reçu 01/15 | - 8 692.00 | |
| AN REGION PACA QAI 2014 | 4 438.80 | |
| Régularisations 12/16 | 198.92 | |
| | | **662 323.20** |

*Bonifacio et Associés*
Sarl au Capital de 8.000 €
11, Avenue Frédéric Mistral
13008 MARSEILLE
Tél. 04 91 16 73 30 - Fax 04 91 22 09 06
SIRET 450 146 147 00019

## CHARGES CONSTATEES D'AVANCE

ADEME Bat Resp 2020 n°1617C0003 **888.25**
Il s'agit du montant de subvention correspondant aux dépenses engagées au 31/12/16.

## ACTIONS

FUSION BDM :
Achat part sociales Caisse d'épargne 03/12 **100.00**

## ETATS DE RAPPROCHEMENT BANCAIRE

CREDIT COOPERATIF : ZZZ006

Le solde de 272 366.45 € correspond au relevé bancaire au 31/12/16.

BPPC : ZZZ860

Le solde de 1 805.58 € correspond au relevé bancaire au 31/12/16.

CAISSE D'EPARGNE : ZZZ474

| SOLDE AU 31/12/16 | | | 182 773,74 | | |
|---|---|---|---|---|---|
| MOIS | N° CHQ | LIBELLE | MONTANT | | SOLDE 512 |
| janv-16 | 0000145 | PARC DES CORDES | -200,00 | | |
| juin-16 | 0000234 | MILET | -15,00 | | |
| sept-16 | 0000303 | NFRANCE CONSEIL | -57,60 | | |
| déc-16 | 0000433 | CSTB | -1 255,00 | 16-janv | |
| déc-16 | 0000435 | GAUZIN MULLER | -2 000,00 | 09-janv | |
| | | | | | |
| TOTAUX | | | -3 527,60 | 179 246,14 | 179 246,14 |

CAISSE D'EPARGNE : ZZZ939

| SOLDE AU 31/12/16 | | | 182 203,10 | | |
|---|---|---|---|---|---|
| MOIS | N° CHQ | LIBELLE | MONTANT | | SOLDE 512 |
| déc-16 | 6058369 | SOGEMA | -3 168,00 | | |
| | | | | | |
| TOTAUX | | | -3 168,00 | 179 035,10 | 179 035,10 |

Bonifacio et Associés
Sarl au Capital de 8.000 €
11, Avenue Frédéric Mistral
13008 MARSEILLE
Tél. 04 91 16 73 30 - Fax 04 91 22 09 06
SIRET 450 146 147 00019

CAISSE D'EPARGNE : Compte Sur Livret

Le solde de 100 927.46 € correspond au relevé bancaire au 31/12/16.

CAISSE D'EPARGNE : Livret A ZZZ744

Le solde de 76 773.94 € correspond au relevé bancaire au 31/12/16.

*Bonifacio et Associés*
Sarl au Capital de 8.000 €
11, Avenue Frédéric Mistral
13008 MARSEILLE
Tél. 04 91 16 73 30 - Fax 04 91 22 09 06
SIRET 450 146 147 00019

# ANNEXES BILAN PASSIF

- Réserve de trésorerie
- Evolution report à nouveau
- Fonds associatif avec droit reprise
- Réserves pour investissement
- Subvention d'équipement
- Provision pour projet associatif
- Provision pour risques
- Provision pour investissements internet
- Fonds dédiés
- Fonds dédiés Démarche
- Fournisseurs
- Charges sociales à payer
- Etat impôts sur les bénéfices
- TVA à décaisser
- TVA déductible sur avoirs
- Autre charges à payer
- Avance à la clientèle
- Créditeurs divers
- Charges à payer
- Subventions perçues d'avance
- Produits constatés d'avance
- Démarche constatées d'avance

Bonifacio et Associés
Sarl au Capital de 8.000 €
11, Avenue Frédéric Mistral
13008 MARSEILLE
Tél. 04 91 16 73 30 - Fax 04 91 22 09 06
SIRET 450 146 147 00019

## RESERVE DE TRESORERIE

| | |
|---|---|
| Imputation résultat 2010/2011 | 35 000.00 |
| Imputation résultat 2011/2012 | 42 000.00 |
| Imputation résultat 2012/2013 | 32 000.00 |
| Imputation résultat 2013/2014 | 31 636.75 |
| Imputation résultat 2015 | 12 298.09 |
| | **152 934.84** |

## EVOLUTION REPORT A NOUVEAU

| | |
|---|---|
| Avant 2005/2006 | 1 358.77 |
| Résultat 2005/2006 | 264.01 |
| Résultat 2006/2007 | 404.78 |
| Résultat 2007/2008 | 306.64 |
| Résultat 2008/2009 | 28.83 |
| Résultat 2009/2010 | 2 733.45 |
| Résultat 2010/2011 | 863.10 |
| Résultat 2011/2012 | 143.00 |
| Résultat 2012/2013 | 66.85 |
| | **6 169.43** |

## FONDS ASSOCIATIF AVEC DROIT DE REPRISE

ESIA Emprunt **12 000.00**

| | |
|---|---|
| Remise chèque 04/2013 | 30 000.00 |
| Remboursement 04/2014 | - 6 000.00 |
| Remboursement 05/2015 | - 6 000.00 |
| Remboursement 05/2016 | - 6 000.00 |

## RESERVES POUR INVESTISSEMENTS

FUSION BDM :

| | |
|---|---|
| Affectation AG du résultat 2010 | 28 371.02 |
| En report à nouveau | - 10 571.02 |
| Résultat 2011 | 17 739.78 |
| Report à nouveau BDM au 31/12/14 | 641.75 |
| Affectation résultat 2014 | - 28 143.27 |
| | **8 038.26** |

*Bonifacio et Associés*
Sarl au Capital de 8.000 €
11, Avenue Frédéric Mistral
13008 MARSEILLE
Tél. 04 91 16 73 30 - Fax 04 91 22 09 06
SIRET 450 146 147 00019

## PROVISION POUR PROJET ASSOCIATIF

| | |
|---|---|
| Une provision est pratiquée en 06/2012 pour<br>Pour l'autofinancement des conventions 2016. | 31 500.00 |
| Une provision est pratiquée en 2013 | |
| - Restructuration et risque prud'homal | 40 000.00 |
| - Développement de l'association | 30 000.00 |
| Une provision est pratiquée en 12/15 pour l'organisation colloque 2016 | 40 000.00 |
| Reprise de la provision en 12/16 | - 32 000.00 |
| | **109 500.00** |

## PROVISION POUR RISQUES

Une provision pour risque est pratiquée en 2015 pour **60 000.00**

L'association attend près de 600 000.00 euros de subventions à recevoir, nous provisionnons en fonction du risque de rejet de dépenses déclarées non éligibles soit un peu plus de 10%.
Pour les mêmes raisons, la provision est gardée par rapport aux subventions 2016.

## PROVISION POUR INVESTISSEMENT INTERNET

Une provision pour risque est pratiquée en 2015 pour investissement Internet :

| | |
|---|---|
| - Outils extranet Beluga | = 45 000.00 |
| - Site internet | = 12 000.00 |
| - Développement internet pour particuliers | = 30 000.00 |
| Soit une base de | = 87 000.00 |

Soit un total de provision de **60 000.00**

## FONDS DEDIES

Les fonds dédiés sont les rubriques du passif du bilan qui enregistrent, à la clôture de l'exercice, la partie des ressources, affectée par des tiers financeurs à des projets définis, n'ayant pu encore être utilisée conformément à l'engagement pris à leur égard.

| | |
|---|---|
| - Sur engagements REGION HABITAT n°2014-13477 | 82 006.66 |
| - Sur engagements REGION BEE IN CLUSTER n°2015-11177 | 13 572.91 |
| - Sur engagements REGION 2016 n°2015-13966 | 55 806.28 |
| - Sur engagements MPM n°CT1-16/0005 | 8 064.18 |
| - Sur engagements ADEME INTERBD n°1604C0039 | 70 347.16 |
| | **229 797.19** |

*Bonifacio et Associés*
Sarl au Capital de 8.000 €
11, Avenue Frédéric Mistral
13008 MARSEILLE
Tél. 04 91 16 73 30 - Fax 04 91 22 09 06
SIRET 450 146 147 00019

## FONDS DEDIES DEMARCHE

Les fonds dédiés sont les rubriques du passif du bilan qui enregistrent, à la clôture de l'exercice, la partie des ressources, affectée par des tiers financeurs à des projets définis, n'ayant pu encore être utilisée conformément à l'engagement pris à leur égard.

FUSION BDM :

| | |
|---|---|
| - Sur engagements « démarche » liée à l'activité non lucrative | 126 341.55 |
| - PAC 2011 via 2012 | - 2 037.15 |
| - PAC 2011 via 2013 | - 1 139.15 |
| - PAC 2011 via 2014 | - 449.00 |
| - Reprise en 2012 | - 3 155.97 |
| - Reprise en 2013 | - 27 132.00 |
| - Reprise en 2014 suite aux commissions de février à décembre 2014 | - 18 734.00 |
| - Ecriture Fusion BDM | - 4 522.00 |
| - Reprise démarche 2011 au 31/10/15 | - 1 938.00 |
| - Avoir UMF PACA Corse | - 1 400.00 |
| - Reprise démarche 2010-2011 dans l'année 2016 | -6 133.00 |
| | **59 701.28** |

*Bonifacio et Associés*
Sarl au Capital de 8.000 €
11, Avenue Frédéric Mistral
13008 MARSEILLE
Tél. 04 91 16 73 30 - Fax 04 91 22 09 06
SIRET 450 146 147 00019

**FOURNISSEURS**
**(Secteur Non lucratif)**

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| A4 ARCHITECTURE | | | | 1 719.98 |
| | F1515-H2 | 12/16 | 720.00 | |
| | F1620-H1 | 12/16 | 999.98 | |
| ACTIBAT F161285 | | 12/16 | | 5 650.58 |
| ACAPA | | 09/16 | | 997.81 |
| ACTETIC F22/12-2016 | | 12/16 | | 1 600.00 |
| ADIES CONSEILS | | | | 3 825.00 |
| | F20161101 | 11/16 | 807.50 | |
| | F20161102 | 11/16 | 1 445.00 | |
| | F20161202 | 12/16 | 552.50 | |
| | F20161203 | 12/16 | 1 020.00 | |
| ADRET | | | | 1 734.09 |
| | FY12/476 | 10/12 | 717.60 | |
| | FC12/735 | 11/12 | 358.80 | |
| | FY13/0701 | 06/13 | 179.40 | |
| | FY13/1075 | 12/13 | 478.29 | |
| ALCYACONSEIL | | | | 4 110.00 |
| | F1612050 | 12/16 | 270.00 | |
| | F1121106 | 12/16 | 3 840.00 | |
| ARCH'ECO | | 09/16 | | 123.45 |
| L'ARGUS DE LA PRESSE F640161 | | 11/16 | | 1 626.00 |
| AROCIEL F26805 | | 12/16 | | 81.60 |
| CREALEAD AUDIT-SI | | | | 2 088.00 |
| | F164487 | 12/16 | 1 044.00 | |
| | F164997 | 12/16 | 1 044.00 | |
| BAM BUREAU ARCH MED F27 | | 12/16 | | 500.00 |
| BONIFACIO & ASSOCIES F20161217 | | 12/16 | | 2 760.00 |
| CABIROL THIERRY | | 01/16 | | 57.39 |
| CAROCOM F20161209 | | 12/16 | | 3 000.00 |
| CELAIRE ROBERT F06/16 | | 12/16 | | 500.00 |
| CHEVALIER ERIC | | | | 1 000.00 |
| | F2016050 | 12/16 | 500.00 | |
| | F2016051 | 12/16 | 500.00 | |
| CIEL | | | | 489.80 |
| | 2016/2017 | 05/16 | 979.20 | |
| | Prélèvements | 07/15 à 12/16 | - 489.40 | |
| CINOV PACA CORSE | | 12/16 | | 831.60 |

*Bonifacio et Associés*
Sarl au Capital de 8.000 €
11, Avenue Frédéric Mistral
13008 MARSEILLE
Tél. 04 91 16 73 30 - Fax 04 91 22 09 06
SIRET 450 146 147 00019

| | | | |
|---|---|---|---|
| DOMUS ENVIRONNEMENT | | | 500.00 |
| | 11/15 | 1 350.00 | |
| Règlement | 11/15 | - 850.00 | |
| EDF F10052940632 | 12/16 | | 188.00 |
| LA FRICHE LA BELLE DE MAI | | | 2 544.00 |
| ACOMPTE | 07/16 | - 936.00 | |
| F161001970 | 10/16 | 3 480.00 | |
| GANDEMER JACQUES | 09/16 | | 293.67 |
| GINOUVES LAURIANE | 12/16 | | 1 000.00 |
| HAMON VIVIANE F2016-12-2 | 12/16 | | 2 520.00 |
| IFPEB | 09/16 | | 179.50 |
| IZUBA ENERGIES F16-355.01 | 12/16 | | 3 600.00 |
| KENDALL THOMAS WILLIAM | | | 1 285.57 |
| | 07/16 | 535.57 | |
| F143 | 09/16 | 750.00 | |
| LOGIREM | | | 533.08 |
| Loyer | 12/16 | 1 871.61 | |
| Régul charges 2015 | 12/16 | - 1 393.49 | |
| Eau 2015 | 12/16 | 54.96 | |
| LA SUD COMPAGNIE | | | 8 693.60 |
| F160185 | 12/16 | 10 000.00 | |
| Avoir | 12/16 | - 1 306.40 | |
| LYRECO F5800345854 | 11/16 | | 602.74 |
| MIDI COPIEURS F16120279 | 12/16 | | 146.64 |
| MICHEL & FILS NETTOYAGE | | | 709.68 |
| F1611138 | 11/16 | 401.12 | |
| F1612138 | 12/16 | 308.56 | |
| MINAKOUK TRAITEUR | | | 900.00 |
| ACOMPTE | 11/16 | - 700.00 | |
| F2016223 | 12/16 | 1 600.00 | |
| MA TERRE BIO | 12/16 | | 25.10 |
| ATELIER PONZETTO F16-132-NH. | 12/16 | | 1 000.00 |
| SOLENER ABDESSELAM | 09/16 | | 340.42 |
| | | | 57 757.30 |

Bonifacio et Associés
Sarl au Capital de 8.000 €
11, Avenue Frédéric Mistral
13008 MARSEILLE
Tél. 04 91 16 73 30 - Fax 04 91 22 09 06
SIRET 450 146 147 00019

## FOURNISSEURS
## (Secteur Lucratif)

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| A2M | | | | 5 232.85 |
| | F1516-181 | 12/16 | 1 360.85 | |
| | F1516-182 | 12/16 | 3 872.00 | |
| AIR PACA IZARD MATHIEU | | 11/16 | | 79.98 |
| CPIE PAYS AIXF16/M67 | | 12/16 | | 650.00 |
| GAUJARD TECHNOLOGIES F1612007 | | 12/16 | | 2 212.00 |
| OASIIS F160853 | | 11/16 | | 840.00 |
| PROFORMA FAIVRE JEAN-MICHEL | | | | 5 274.00 |
| | F2016.7146 | 10/16 | 3 534.00 | |
| | F2016.7193 | 11/16 | 1 740.00 | |
| | | | | 14 288.83 |
| | | | **TOTAL CUMULÉ** | **72 046.13** |

## CHARGES SOCIALES A PAYER

| | | | |
|---|---|---|---|
| URSSAF | | | 5 213.00 |
| | 12/16 | 21 193.00 | |
| | 2016 | - 13 761.00 | |
| AG2R ARRCO+AGIRC | | | 16 893.00 |
| ARRCO | 4TRI16 | 1 934.00 | |
| AGIRC | 4TRI16 | 14 959.00 | |
| HUMANIS PREVOYANCE | 4TRI16 | | 2 928.00 |
| MUTUELLE | 4TRI16 | | 451.27 |
| UNIFORMATION | Solde 2016 | | 6 870.00 |
| Congés payés | | | 36 516.67 |
| Base des congés payés salaires de juin à décembre | | | |
| Congés payés | | 25 403.68 | |
| Charges sociales | | 11 112.99 | |
| | | | **68 871.94** |

Bonifacio et Associés
Sarl au Capital de 8.000 €
11, Avenue Frédéric Mistral
13008 MARSEILLE
Tél. 04 91 16 73 30 - Fax 04 91 22 09 06
SIRET 450 146 147 00019

## ETAT IMPOTS SUR LES BENEFICES

IMPOTS SUR LES BENEFICES 2016 4 145.00

Le CREDIT D'IMPOT POUR LA COMPETITIVITE DE L'EMPLOI 2016 est calculé sur la base des rémunérations 2016 des salariés travaillant sur l'activité lucrative (démarche et formation) et ne dépassant pas 2,5 du SMIC soit - 2 411.00

---

**1 734.00**

## TVA A DECAISSER

TVA A PAYER 12/16 **17 143.00**

## TVA DEDUCTIBLE SUR AVOIRS

Après l'établissement de la déclaration de TVA de décembre 2016, des factures et des avoirs ont été établis concernant les factures suivantes, pour un montant total de **5 507.00**

| DATE | N° FACTURE | NOM FOUNISSEUR | MONTANT HT | MONTANT TVA |
|---|---|---|---|---|
| 31/12/2016 | | DOUCET DEPL DEC16 | -10,46 | -2,09 |
| 31/12/2016 | | ANNUL MAUCCI DEPL 29/09 | 103,89 | 20,77 |
| 31/12/2016 | 16003-1 | OASIIS 3J SUR 2016 | -350,00 | -70,00 |
| 31/12/2016 | | REG TVA 2016 RECUPEREE CH COMM | | 2 319,04 |
| TOTAL | | | | **2 267,72** |

Les 2 267.72 € seront déduits de la TVA déductible de 2017.

## AUTRES CHARGES A PAYER

Taxe sur les salaires Année 2016 **16 227.00**

*Bonifacio et Associés*
Sarl au Capital de 8.000 €
11, Avenue Frédéric Mistral
13008 MARSEILLE
Tél. 04 91 16 73 30 - Fax 04 91 22 09 06
SIRET 450 146 147 00019

## AVANCE CLIENTS

| | | | |
|---|---|---|---|
| LA COVE | AVOIR | 12/16 | 1 760.40 |
| ENVIROBAT CENTRE | AVOIR | 12/16 | 55.00 |
| | | | **1 815.40** |

## CREDITEURS DIVERS

| | | |
|---|---|---|
| CORSET FREDERIC | 12/16 | 519.30 |
| MUNIER COUDERC BEATRICE | 12/16 | 46.00 |
| FOUSSAT CLARA | 12/16 | 65.15 |
| GUIGNARD NICOLAS | 12/16 | 130.50 |
| ROSA FLORENCE | 12/16 | 598.74 |
| SANCHO VIRGINE | 12/16 | 89.00 |
| SCHAEFER JEAN-PASCAL | 12/16 | 205.60 |
| VAN DER PERRE QUENTIN | 12/16 | 283.31 |
| VION DURY BENOIT | 12/16 | 260.35 |
| | | **2 197.95** |

## CHARGES A PAYER

| | | | |
|---|---|---|---|
| VINCI | | 12/16 | 2.64 |
| ATELIER RUE KLEBER | | 12/16 | 500.00 |
| GAUZIN MULLER | | 12/16 | 4 000.00 |
| CAROCOM | | 12/16 | 288.00 |
| AROCIEL | | | 27 912.00 |
| | 12/16 | 540.00 | |
| | 12/16 | 540.00 | |
| | 12/16 | 15 600.00 | |
| | 12/16 | 11 232.00 | |
| C4CI ROSSI | | 12/16 | 68 400.00 |
| NOFWAP | | 12/16 | 3 240.00 |
| ALCYACONSEIL | | 12/16 | 510.00 |
| OASIIS (secteur lucratif) | | 12/16 | 420.00 |
| | | | **105 272.64** |

Bonifacio et Associés
Sarl au Capital de 8.000 €
11, Avenue Frédéric Mistral
13008 MARSEILLE
Tél. 04 91 16 73 30 - Fax 04 91 22 09 06
SIRET 450 146 147 00019

## SUBVENTIONS PERCUES D'AVANCE

| | | |
|---|---|---|
| ADEME Bat Resp 2020 n°1617C0003 | | 5 965.89 |
| Durée convention jusqu'en août 2018 | | |
| Montant convention | 39 772.57 | |
| Acompte reçu ADEME 15% 11/16 | - 5 965.89 | |

## PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

| | | |
|---|---|---|
| SOCOTEC | Adhésion 2017 | 300.00 |
| ALTERGIS INGENIERIE | Adhésion 2017 | 2 000.00 |
| ADEME N°1640C250 | Acompte 15% | 52 474.50 |
| ADEME N°1640C0087 | Acompte 15% | 37 800.00 |
| CONAN | Adhésion 2017 | 30.00 |
| OPTIMUM CONSULTING | Adhésion 2017 | 200.00 |
| | | **92 804.50** |

## DEMARCHES CONSTATEES D'AVANCE

| | | |
|---|---|---|
| DEMARCHE 2012 | | 39 123.95 |
| | 40 947.95 | |
| REPRISE EN 2016 | -1 824.00 | |
| DEMARCHE 2013 | | 68 427.09 |
| | 70 293.42 | |
| REPRISE EN 2016 | -1 866.33 | |
| DEMARCHE 2014 | | 110 647.95 |
| | 115 191.77 | |
| REPRISE EN 2016 | -4 543.82 | |
| DEMARCHE 2015 | | 134 447.35 |
| | 143 368.09 | |
| REPRISE EN 2016 | -8 920.74 | |
| DEMARCHE 2016 | | 315 224.00 |
| | 601 011.00 | |
| REPRISE EN 2016 | -285 787.00 | |
| DEMARCHE LYCEE 2013 | | 3 717.19 |
| DEMARCHE LYCEE 2015 | | 26 076.53 |
| DEMARCHE LYCEE 2016 | | 24 237.68 |
| | 54 890.00 | |
| REPRISE EN 2016 | -30 652.32 | |
| DEMARCHE QUARTIER DURABLE MEDITERRANEE 2016 | | 5 700.00 |
| | | **727 601.74** |

*Bonifacio et Associés*
Sarl au Capital de 8.000 €
11, Avenue Frédéric Mistral
13008 MARSEILLE
Tél. 04 91 16 73 30 - Fax 04 91 22 09 06
SIRET 450 146 147 00019

# Rémunérations versées aux personnes les mieux rémunérées de l'association ENVIROBAT-BDM

| POSTES | MONTANT BRUT |
|---|---|
| DIRECTEUR | 48 773,66 |
| CHEF DE PROJETS | 39 411,26 |
| CHARGE DE MISSION | 37 011,07 |
| CHEF DE PROJETS | 34 613,04 |
| ASSISTANTE DE GESTION | 34 594,37 |

*Bonifacio et Associés*
Sarl au Capital de 8.000 €
11, Avenue Frédéric Mistral
13008 MARSEILLE
Tél. 04 91 16 73 30 - Fax 04 91 22 09 06
SIRET 450 146 147 00019